

**ZJEDNODUŠENÝ STATUT  
STANDARDNÍHO FONDU**

***ČSOB VÝNOSOVÝ,***

***ČSOB INVESTIČNÍ SPOLEČNOST, A.S., ČLEN SKUPINY ČSOB,***

***OTEVŘENÝ PODÍLOVÝ FOND***



## OBSAH

<b>ZJEDNODUŠENÝ STATUT STANDARDNÍHO FONDU .....</b>	<b>1</b>
<b>1 OBECNÉ INFORMACE O PODÍLOVÉM FONDU .....</b>	<b>4</b>
1.1 NÁZEV PODÍLOVÉHO FONDU .....	4
1.2 ZKRÁCENÝ NÁZEV FONDU .....	4
1.3 ROZHODNUTÍ O POVOLENÍ .....	4
1.4 INFORMACE O FONDU.....	4
1.6 ÚDAJE O DEPOZITÁŘI .....	4
1.7 ÚDAJE O AUDITOROVI .....	4
1.8 ÚDAJE O KONSOLIDAČNÍM CELKU .....	4
<b>2 INFORMACE O INVESTICÍCH.....</b>	<b>5</b>
2.1 STRUČNÁ CHARAKTERISTIKA INVESTIČNÍCH CÍLŮ FONDU.....	5
2.2 INVESTIČNÍ POLITIKA FONDU .....	5
<b>3 CHARAKTERISTIKA TYPICKÉHO INVESTORA.....</b>	<b>5</b>
<b>4 STRUČNÁ CHARAKTERISTIKA RIZIK SPOJENÝCH S INVESTOVÁNÍM FONDU.....</b>	<b>5</b>
4.1 VŠEOBECNĚ O RIZIKU .....	5
4.2 DRUHY RIZIK .....	6
<b>5 INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI.....</b>	<b>6</b>
5.1 SKUTEČNOSTI ROZHODNÉ PRO ZPRACOVÁNÍ INFORMACE .....	6
5.2 VÝKONNOST FONDU.....	6
5.3 UPOZORNĚNÍ INVESTORŮM .....	7
<b>6 EKONOMICKÉ INFORMACE.....</b>	<b>7</b>
6.1 ZÁKLADNÍ INFORMACE O DAŇOVÉM SYSTÉMU, KTERÝ SE VZTAHUJE NA FOND, DRŽBU A PŘEVOD PODÍLOVÝCH LISTŮ FONDU.....	7
6.2 UKAZATEL CELKOVÉ NÁKLADOVOSTI FONDU (TER).....	7
6.3 ODHAD NÁKLADŮ FONDU PRO KALENDÁŘNÍ ROK 2006 .....	8
6.4 NÁKLADY HRAZENÉ Z MAJETKU FONDU, ÚPLATA ZA OBHOSPODAŘOVÁNÍ .....	8
6.5 UKAZATEL OBRÁTKOVOSTI AKTIV (PTR).....	8
<b>7 OBCHODNÍ INFORMACE .....</b>	<b>9</b>
7.1 POSTUP PŘI VYDÁVÁNÍ A ODKUPU PODÍLOVÝCH LISTŮ FONDU .....	9
7.2 ZPŮSOB STANOVENÍ VÝŠE PODÍLU NA ZISKU Z VÝSLEDKŮ HOSPODAŘENÍ (VÝNOSU).....	10
7.3 AKTUÁLNÍ HODNOTA PODÍLOVÝCH LISTŮ FONDU .....	10
<b>8 DALŠÍ INFORMACE .....</b>	<b>10</b>

<b>8.1</b>	<b>KONTAKTNÍ MÍSTO K POSKYTNUTÍ DODATEČNÝCH INFORMACÍ .....</b>	<b>10</b>
<b>8.2</b>	<b>ÚDAJE O DOZOROVÉM ORGÁNU FONDU .....</b>	<b>11</b>
<b>9</b>	<b>PŘECHODNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ .....</b>	<b>11</b>

## **1 OBECNÉ INFORMACE O PODÍLOVÉM FONDU**

### **1.1 Název podílového fondu**

ČSOB výnosový, ČSOB Investiční společnost, a.s., člen skupiny ČSOB, otevřený podílový fond (dále jen „Fond“).

### **1.2 Zkrácený název Fondu**

ČSOB výnosový

### **1.3 Rozhodnutí o povolení**

Rozhodnutím č.j. 211/3 289A/R/2000 ze dne 15.6. 2000, které nabylo právní moci dne 13.7.2000, udělila Komise pro cenné papíry povolení k vydávání podílových listů za účelem vytvoření podílového fondu s původním názvem ČSOB český akciový, OB Invest, investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond.

### **1.4 Informace o Fondu**

Fond je otevřeným podílovým fondem, který není právnickou osobou a je založen na dobu neurčitou.

Fond je standardním fondem. Podílové listy Fondu lze nabízet v České republice a též v jiných členských státech Evropské unie.

### **1.5 Údaje o obhospodařující investiční společnosti**

Obchodní firma: ČSOB Investiční společnost, a.s., člen skupiny ČSOB

IČ: 25677888

Sídlo: Perlová 371/5, Praha 1,

PSČ: 110 00

Zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 5446

Výše základního kapitálu: 216 000 000, - Kč, splaceno : 100 %

Datum zápisu do obchodního rejstříku: 3. 7. 1998

(dále jen „investiční společnost“)

### **1.6 Údaje o depozitáři**

Obchodní firma: Československá obchodní banka, a.s.

IČ: 00001350

Sídlo: Praha 1 - Nové Město, Na Příkopě 854/14,

PSČ: 115 20

zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B.XXXVI, vložka 46

(dále jen „depozitář“)

### **1.7 Údaje o auditorovi**

Obchodní firma: PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.

IČ: 40765521

Sídlo: Praha 2, Kateřinská 40/466

PSČ: 120 00

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C., vložka 3637

(dále jen „auditor“)

### **1.8 Údaje o konsolidačním celku**

Investiční společnost je jako dceřiná společnost součástí konsolidačního celku Československé obchodní banky, a.s., se sídlem Praha 1 – Nové Město, Na Příkopě 854/14, PSČ 115 20, IČ: 00001350. Konsolidovaná účetní závěrka zahrnuje tuto banku, všechny dceřiné společnosti, které jsou bankou kontrolovány a všechny bankou společně kontrolované společnosti. Konsolidovaná účetní závěrka je sestavena bankou v souladu s mezinárodními účetními standardy.

## **2 INFORMACE O INVESTICÍCH**

### **2.1 Stručná charakteristika investičních cílů Fondu**

- 2.1.1 Peněžní prostředky shromážděné vydáváním podílových listů investiční společnost ukládá na korunové účty u bank vedené pro Fond nebo je používá ke koupi cenných papírů denominovaných v CZK, včetně zahraničních cenných papírů denominovaných v CZK. Cílem investiční strategie Fondu je vhodným výběrem investic a jejich strukturou dosahovat trvalého růstu výnosů podílníků Fondu při řízeném omezení rizik. Fond je výnosovým fondem.
- 2.1.2 Fond svou investiční strategii zamýšlí sledovat vývoj úrokové sazby PRIBID 2W, přičemž může podle situace na finančních trzích přizpůsobovat duraci v rozmezí od 0 do 1 roku v zájmu minimalizace rizika a maximalizace výnosů Fondu. PRIBID je referenční hodnota úrokových sazeb na trhu mezibankovních depozit, kterou počítá (fixuje) kalkulační agent pro Českou národní banku a Czech Forex Club z kotací referenčních bank pro nákup depozit (bid) podle uvedeného algoritmu, který je uveden v Pravidlech pro referenční banky a výpočet (fixing) referenčních úrokových sazeb (PRIBID a PRIBOR) vydaných ČNB. Pro fond je používána hodnota PRIBID na 2 týdny.
- 2.1.3 Žádné záruky třetích stran nejsou při investicích fondu poskytovány.
- 2.1.4 Fond nezamýšlí, co do struktury investic, kopírovat žádný určitý index.

### **2.2 Investiční politika Fondu**

- 2.2.1 Fond je standardním fondem podle zákona o KI, svým investičním zaměřením dle klasifikace AFAM je fondem peněžního trhu a investuje do těchto aktiv:
- a) vklady v bankách na účty vedené v CZK
  - b) nástroje peněžního trhu denominované v CZK
  - c) tuzemské dluhové cenné papíry denominované v CZK
  - d) zahraniční dluhové cenné papíry denominované v CZK
  - e) cenné papíry fondu kolektivního investování denominované v CZK.
- 2.2.2 Fond nehodlá koncentrovat své investice v určitém průmyslovém odvětví, státě či regionu ani v jiné části trhu nebo určitém druhu aktiv.
- 2.2.3 Fond za účelem zajištění ani za účelem plnění investičních cílů nepoužívá finanční deriváty.
- 2.2.4 Styl obhospodařování Fondu je založen na taktickém umístování aktiv. Své portfolio Fond přizpůsobuje aktuální situaci na trhu, obvykle s frekvencí jeden měsíc.

## **3 CHARAKTERISTIKA TYPICKÉHO INVESTORA**

Fond je určen pro defenzivního investora kladoucího důraz na nízké riziko. Riziko Fondu odpovídá stupni 1 (velmi nízký) na stupnici od 1 (nejnižší možná míra rizika) do 5 (vysoká míra rizika). Doba, po kterou by měla být investice držena, aby investor mohl dosáhnout očekávaného výnosu, je minimálně 1 rok.

## **4 STRUČNÁ CHARAKTERISTIKA RIZIK SPOJENÝCH S INVESTOVÁNÍM FONDU**

### **4.1 Všeobecně o riziku**

- 4.1.1 Kurzy cenných papírů na kapitálových trzích mohou klesat i stoupat a jejich vývoj nelze předvídat. Výnosy dosažené v minulosti nejsou zárukou pro dosažení stejných výnosů v budoucnosti. Investiční společnost se snaží minimalizovat rizika spojená s investováním do cenných papírů a zvyšovat pravděpodobnost dosažení výnosu. Úspěch investice však nelze zaručit.
- 4.1.2 Aktuální hodnota podílového listu Fondu může v porovnání s jeho pořizovací cenou klesat nebo stoupat. Prodá-li investor podílové listy Fondu v okamžiku, kdy kurzy cenných papírů v majetku Fondu klesly oproti kurzu v době jejich nabytí, má to za následek, že prostředky, které na nákup těchto podílových listů vynaložil, nedostane v plné výši zpět.

## **4.2 Druhy rizik**

- 4.2.1 Tržní riziko – riziko spojené s nepříznivým pohybem kurzů cenných papírů, měn nebo úrokových sazeb.
- 4.2.2 Úrokové riziko - je riziko změny úrokových sazeb. Jedná se o speciální součást tržního rizika.
- 4.2.3 Měnové riziko – jedná se rovněž o součást tržního rizika.
- 4.2.4 Kreditní riziko – riziko, že protistrana není schopna dostát svým finančním závazkům, nejčastěji emitent dluhopisu nesplní svůj závazek vyplatit smluvený úrok nebo jistinu.
- 4.2.5 Riziko vypořádání – je riziko, že vypořádání transakce neproběhne tak, jak se předpokládalo z důvodu, že protistrana nezaplatí nebo nedodá investiční nástroje ve stanovené lhůtě.
- 4.2.6 Riziko likvidity – investiční společnost pro Fond nakupuje především cenné papíry, které jsou řádně obchodovány na tuzemských i zahraničních burzách nebo jsou obchodovány na organizovaných trzích, které jsou všeobecně uznávány, jsou přístupné pro veřejnost a řádně fungují.
- 4.2.7 Riziko zrušení Fondu – za podmínek uvedených v odst. 11.2 statutu může dojít ke zrušení Fondu.
- 4.2.8 Fond nevznikl přeměnou i investičního fondu, proto nehrozí proto riziko vzniku povinnosti hradit z majetku Fondu závazky, které by nebyly vypořádány do dne přeměny investičního fondu na otevřený podílový fond nebo za závazky investičního fondu, které by vznikly před touto přeměnou a objeví se v budoucnu.
- 4.2.9 Investiční společnost je zodpovědná za kontrolu rizik a činí nezbytná opatření k tomu, aby bylo možné v každém okamžiku kontrolovat a měřit rizika spojená s jednotlivými pozicemi v portfoliu i celkové riziko portfolia.
- 4.2.10 Podrobný popis všech rizik je uveden ve statutu Fondu.

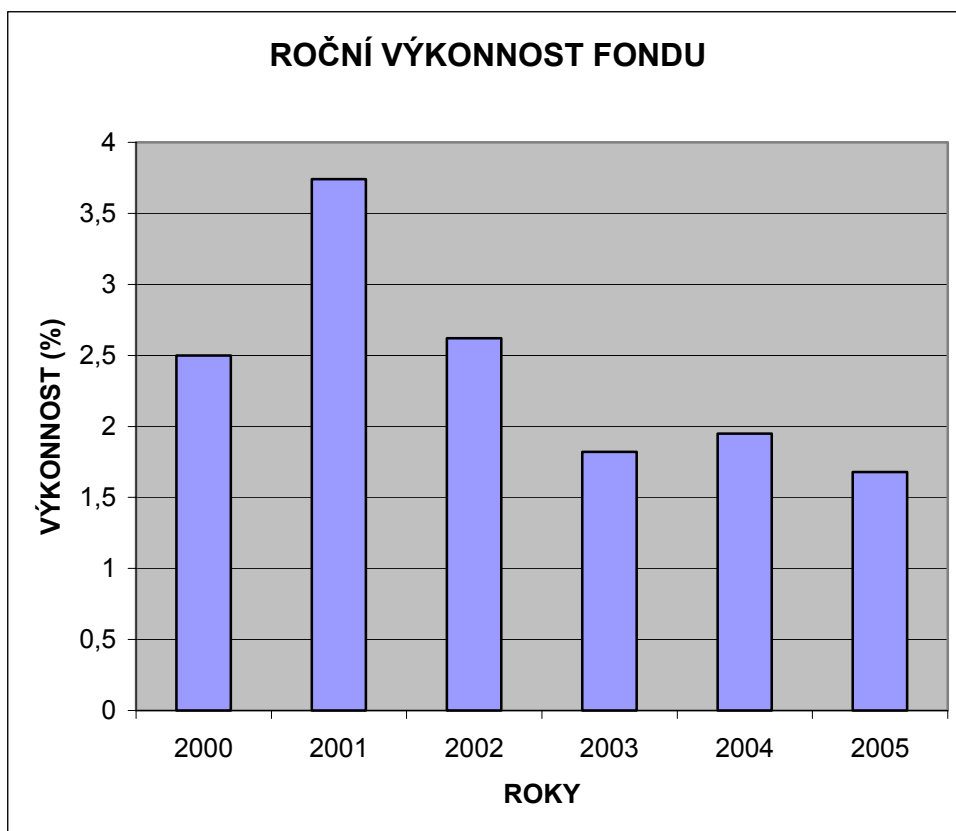
## **5 INFORMACE O HISTORICKÉ VÝKONNOSTI**

### **5.1 Skutečnosti rozhodné pro zpracování informace**

- 5.1.1 Historická výkonnost Fondu jako otevřeného podílového fondu je sledována od data vzniku tohoto Fondu, tj. od 13.7.2000.

### **5.2 Výkonnost fondu**

- 5.2.1 Vzhledem k tomu, že Fond investoval výhradně do bankovních depozit, které nebyly oceňovány MARK TO MARKET, a vzhledem k tomu, že veškeré vytvořené zisky byly Fondem vypláceny ve formě výnosů (dividend), je výkonnost fondu hodnocena jako výnos vyplacený na jeden podílový list v příslušném roce. Výkonnost za rok 2000, kdy Fond existoval pouze část roku, byla anualizována.
- 5.2.2 Roční výkonnost Fondu je znázorněna v příloženém grafu.



5.2.3 Uvedená výkonnost Fondu nezahrnuje poplatky spojené s vydáváním a odkupováním podílových listů Fondu.

5.2.4 Údaje o výkonnosti Fondu budou ve statutu průběžně aktualizovány.

### **5.3 Upozornění investorům**

5.3.1 Údaje o historické výkonnosti Fondu nejsou ukazatelem ani zárukou výkonnosti fondu v budoucnu. Budoucí výkonnost Fondu tedy může být lepší i horší než je uvedená výkonnost historická.

## **6 EKONOMICKÉ INFORMACE**

### **6.1 Základní informace o daňovém systému, který se vztahuje na Fond, držbu a převod podílových listů Fondu**

6.1.1 Daňový systém, který se vztahuje na Fond, držbu a převod podílových listů, se řídí zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále „zákon o dani z příjmů“).

6.1.2 Zákon o dani z příjmu stanoví pro podílový fond sazbu daně 5%. U investiční společnosti se základ daně stanoví samostatně za investiční společnost a odděleně za Fond.

6.1.3 Předmětem daně z příjmů fyzických nebo právnických osob jsou příjmy /výnosy/ z prodeje podílových listů podle příslušných ustanovení zákona o dani z příjmů. Přesáhne-li doba mezi nabytím a převodem podílových listů při jejich prodeji dobu 6 měsíců, jsou tyto příjmy osvobozeny od daně z příjmů fyzických osob.

6.1.4 Režim zdanění příjmů nebo zisků jednotlivých investorů závisí na platných daňových předpisech, které nemusí být pro každého investora shodné. V případě nejistoty investora ohledně režimu jeho zdanění se doporučuje využít služeb daňového poradce.

### **6.2 Ukazatel celkové nákladovosti Fondu (TER)**

6.2.1 Ukazatel celkové nákladovosti Fondu za předchozí účetní období, tj. za rok 2005, činí 0,18 % a je roven poměru celkových provozních nákladů Fondu k průměrné měsíční hodnotě vlastního kapitálu Fondu.

### 6.3 Odhad nákladů Fondu pro kalendářní rok 2006

6.3.1 Odhad nákladů Fondu pro další kalendářní rok, tj. rok 2006, je následující:

náklady na poplatky a provize v členění	v tis. Kč
úplata za obhospodařování	3050
úplata depozitáři	500
poplatky za uložení a správu zahraničních cenných papírů (custody poplatky)	0
poplatky za služby centrálnímu depozitáři (resp. Středisku cenných papírů/OČE)	0
ostatní náklady na poplatky a provize s výjimkou poplatků a provizí na operace s investičními instrumenty	1
<b>správní náklady v členění</b>	
náklady na zaměstnance	0
náklady na odměny statutárním orgánům	0
náklady na audit	10
náklady na právní a daňové poradenství	0
náklady na reklamu	0
správní a soudní poplatky	
náklady na outsourcing	0
ostatní správní náklady	0
ostatní provozní náklady	20

### 6.4 Náklady hrazené z majetku Fondu, úplata za obhospodařování

6.4.1 Náklady na obhospodařování majetku ve Fondu, které jsou hrazeny z majetku ve Fondu a jsou zahrnuty v TER, tvoří:

- a) správní a soudní poplatky,
- b) daně,
- c) úplata za výkon funkce depozitáře,
- d) úplata investiční společnosti za obhospodařování majetku ve Fondu,
- e) náklady na účetní a daňový audit,
- f) poplatky bankám za vedení účtů a nakládání s finančními prostředky,
- g) úplata za úschovu, správu a uložení zahraničních cenných papírů u zahraničních bank, úplata za úschovu cenných papírů svěřených do úschovy Depozitáři, úplata za vedení majetkových účtů u centrálního depozitáře (SCP),
- h) náklady související s výměnou podílových listů při sloučení nebo splnutí Fondu, zejména náklady na zaknihování podílových listů Fondu ve Středisku cenných papírů/v oddělené části evidence Střediska cenných papírů a náklady na tisk a distribuci změnových výpisů,
- i) náklady na poplatky a provize na operace s investičními instrumenty.

6.4.2 Výše úplaty investiční společnosti za obhospodařování majetku ve Fondu činí maximálně 0,3 % průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu ve Fondu, jehož hodnota se vypočte jako průměr hodnoty vlastního kapitálu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Konkrétní výši úplaty stanovuje investiční společnost a uveřejňuje jí na internetové adrese [www.csobinvest.cz](http://www.csobinvest.cz). Úplata za obhospodařování majetku ve Fondu je hrazena zálohově vždy do 15 dnů po uplynutí kalendářního měsíce s následným ročním vyúčtováním na základě ověření roční účetní závěrky auditorem, ne však později než do tří měsíců po ukončení účetního období.

### 6.5 Ukazatel obrátkovosti aktiv (PTR)

6.5.1 Ukazatel obrátkovosti aktiv za účetní období roku 2005 činí 100% a je roven poměru rozdílu součtu nakoupených a zcizených aktiv Fondu a součtu vydaných a odkoupených podílových listů Fondu k průměrnému měsíčnímu vlastnímu kapitálu Fondu.



## 7 OBCHODNÍ INFORMACE

### 7.1 Postup při vydávání a odkupu podílových listů Fondu

- 7.1.1 Koupě podílových listů a jejich odkup se uskutečňují v souladu s podmínkami uvedenými ve statutu Fondu, smluvními podmínkami pro koupi a odkup podílových listů, jež jsou součástí statutu a v souladu se zněním příslušných právních předpisů, zejména se zákonem č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování (dále „zákon o KI“), zákonem č. 591/1992 Sb., o cenných papírech, v platném znění, a zákonem č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu.
- 7.1.2 Koupě podílových listů a jejich odkup uskutečňuje investiční společnost zejména prostřednictvím poboček ČSOB (dále „prodejní místa“), jejichž aktuální seznam je uveden na internetové adrese [www.csob.cz](http://www.csob.cz).
- 7.1.3 Na základě Smlouvy o vypořádání podílových listů při jejich vydávání a odkupu ze dne 29.11.2002 uzavřené mezi investiční společností a Československou obchodní bankou, a.s., se sídlem Na Příkopě 854/14, 115 20 Praha 1, IČ: 00001350 (dále „ČSOB“), ve znění pozdějších dodatků, obstarává ČSOB pro investiční společnost vydávání a odkup podílových listů Fondu, zajišťuje provedení příslušných změn na účtech vlastníků podílových listů v SCP a zabezpečuje finanční vypořádání. Služby podle uvedené smlouvy poskytuje ČSOB jednak pro své klienty, s nimiž uzavřela komisionářskou smlouvu a jednak pro podílníky, s nimiž sama není ve smluvním vztahu, a to na základě žádosti podílníka o odkup podílových listů. Úplata ČSOB za tuto činnost je hrazena z majetku investiční společnosti.
- 7.1.4 Podílové listy mohou být prodávány investiční společností nebo Československou obchodní bankou, a.s. (dále jen „ČSOB“), která je obchodníkem s cennými papíry, na základě příslušné smlouvy uzavřené mezi investiční společností nebo ČSOB a podílníkem. Podílové listy je možné prodávat i prostřednictvím telekomunikačních kanálů s následnou písemnou confirmací.
- 7.1.5 Podílové listy se prodávají za aktuální hodnotu platnou pro prodejní den. Prodejním dnem podílových listů je každá středa v sudém týdnu roku. Pokud středa v sudém týdnu roku nebude pracovním dnem v České republice, je prodejním dnem bezprostředně následující pracovní den v České republice. V případě nákupu podílových listů zájemcem musí být příslušné peněžní prostředky připsány nejpozději v prodejní den na účet Fondu. Pokud platba podílníka bude připsána na účet Fondu mimo prodejní den, budou podílníkovi vydány podílové listy v prodejní den bezprostředně následující po dni, ve kterém byla platba podílníka připsána na účet Fondu. Nákupy podílových listů je možno provádět pouze bezhotovostním způsobem. Podílové listy budou podílníkovi připsány na jeho majetkový účet vedený SCP v prodejní den. Počet připsaných podílových listů na účet podílníka odpovídá podílu platby poukázané podílníkem na příslušný běžný účet Fondu a hodnoty prodávávaného podílového listu pro prodejní den.
- 7.1.6 Minimální objem prodeje podílových listů zájemci, který není v okamžiku prodeje podílníkem fondu, je omezen částkou 15.000.000,- Kč. Minimální objem prodeje podílových listů zájemci, který již v okamžiku prodeje je podílníkem Fondu, je omezen částkou 1.000.000,- Kč. Je možné prodávat pouze celé podílové listy.
- 7.1.7 Investiční společnost neúčtuje podílníkům při prodeji podílových listů Fondu žádnou přírážku.
- 7.1.8 Investiční společnost je povinen za podmínek stanovených tímto statutem a zákonem o KI odkoupit od podílníka podílový list bez zbytečného odkladu.
- 7.1.9 Investiční společnost odkupuje podílové listy Fondu na základě řádně vyhotovené písemné žádosti podílníka, která je uplatněna v sídle investiční společnosti prostřednictvím ČSOB. Žádost o odkup může být podílníkem uplatněna pouze v odkupový den. Podílové listy je možné odkupovat i prostřednictvím telekomunikačních kanálů s následnou písemnou confirmací.
- 7.1.10 Podílové listy jsou odkupovány za hodnotu platnou pro odkupový den. Odkupovým dnem podílových listů je každá středa v sudém týdnu roku. V případě, že středa v sudém týdnu roku není pracovním dnem v České republice, je odkupovým dnem nejbližší následující pracovní den v České republice. Pokud podílník podá žádost o odkup podílových listů v jiný než odkupový den, bude odkup proveden v nejbližším odkupovém dni následujícím po dni podání žádosti o odkup. Finanční částku za odkup podílových listů je investiční společnost povinna podílníkovi uhradit převodem příslušné peněžní částky na účet uvedený podílníkem.
- 7.1.11 Minimální objem odkupu musí činit 1.000.000 kusů podílových listů nebo v případě, že podílník vlastní méně než 5.000.000 kusů podílových listů, celý zůstatek podílových listů vlastněných podílníkem.

Pokud by odkupem podílových listů vznikl zůstatek nižší než 5.000.000 kusů podílových listů, je podílník povinen požádat o odkup všech zbylých podílových listů.

- 7.1.12 V případě, že celkový zůstatek na majetkovém účtu podílníka činí méně než 5.000.000 kusů podílových listů, je investiční společnost oprávněna jednorázově odkoupit všechny zbývající podílové listy podílníka.
- 7.1.13 Podílníci nehradí investiční společnosti při odkupu podílových listů žádnou srážku.
- 7.1.14 Investiční společnost může vydávání a odkupování podílových listů v mimořádných případech pozastavit, nejdéle na dobu tří měsíců, pokud je to nezbytné z důvodu ochrany práv nebo právem chráněných zájmů podílníků. Odkupování podílových listů lze pozastavit zejména tehdy, kdy objektivně není možné zjistit aktuální hodnotu podílových listů, protože informace pro stanovení této hodnoty nejsou dostupné a možná odchylka dosahuje významných hodnot nebo v případě snížené likvidity aktiv v majetku Fondu.
- 7.1.15 Vydávání a odkupování podílových listů provádí investiční společnost zejména prostřednictvím administrátora v síti jeho vybraných poboček (dále jen „prodejní místa“). Aktuální seznam prodejních míst je k dispozici na internetové adrese [www.csob.cz](http://www.csob.cz). V souladu s rozvojem obchodních a technických možností komunikace statut nevyklučuje zavedení dalších forem prodeje a odkupování podílových listů Fondu. Smlouvy o koupi a odkupu podílových listů jsou uzavírány přímo investiční společností pouze v jejím sídle; žádosti o odkup podílových listů je v tomto případě možno podávat pouze v sídle investiční společnosti.
- 7.1.16 Podílový list je veden v registru emitenta a na účtech vlastníků podílových listů vedených v evidenci Střediska cenných papírů.
- 7.1.17 Ke změně osoby vlastníka podílového listu dochází převodem anebo přechodem. Převod podílového listu lze provést pouze prostřednictvím SCP.
- 7.1.18 Pokud se u podílníka změní osobní údaje, je povinen tyto změny neprodleně oznámit prostřednictvím SCP. Za případné důsledky nesplnění této povinnosti nese odpovědnost podílník.

## **7.2 Způsob stanovení výše podílu na zisku z výsledků hospodaření (výnosu)**

- 7.2.1 Zisk z výsledků hospodaření s majetkem Fondu po zdanění bude za podmínek uvedených v odst. 6.4 statutu Fondu rozdělen tak, že jednotlivým podílníkům bude vyplacen výnos po zdanění ve výši odpovídající násobku počtu podílových listů v majetku podílníka a podílu zisku připadajícího na jeden podílový list.
- 7.2.2 Právo na výnos ze zisku se promlčí uplynutím čtyřleté promlčecí doby.

## **7.3 Aktuální hodnota podílových listů Fondu**

- 7.3.1 Aktuální hodnota podílového listu se stanoví jedenkrát za 2 týdny, a to podle stavu majetku ve Fondu k úterý v sudém týdnu, jako podíl vlastního kapitálu ve Fondu připadající na jeden podílový list.
- 7.3.2 Investiční společnost uveřejňuje jedenkrát za 2 týdny údaje o aktuální hodnotě podílového listu a o aktuální hodnotě vlastního kapitálu ve Fondu na internetové adrese [www.csobinvest.cz](http://www.csobinvest.cz).

## **8 DALŠÍ INFORMACE**

Detailní popis investiční politiky Fondu obsahuje statut Fondu.

Každému investorovi musí být před investováním prostředků na koupi podílových listů bezúplatně nabídnut zjednodušený statut Fondu v aktuálním znění s tím, že kdykoli poté může na požádání získat statut nebo poslední uveřejněnou výroční nebo pololetní zprávu Fondu, a to i formou zaslání v elektronické podobě. Tyto informace lze rovněž získat na URL adrese: [www.csobinvest.cz](http://www.csobinvest.cz).

### **8.1 Kontaktní místo k poskytnutí dodatečných informací**

adresa : ČSOB Investiční společnost, a.s., člen skupiny ČSOB, ul. Perlová 371/5,  
110 00 Praha 1

telefon : 222 045 445

e-mailová adresa : [investice@csob.cz](mailto:investice@csob.cz)

URL adresa : [www.csobinvest.cz](http://www.csobinvest.cz)

pracovní doba : 9,00 – 12,00 13,00 – 16,30 hod.

## 8.2 Údaje o dozorovém orgánu Fondu

název: Česká národní banka, sekce regulace a dohledu nad kapitálovým trhem  
adresa: ul. Na Příkopě 28  
115 03 Praha 1

telefon: + 420 224 411 111  
e-mailová adresa: podatelna@cnb.cz  
URL adresa: www.cnb.cz

## 9 PŘECHODNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

Tento zjednodušený statut je vydáván v souladu se zákonem o KI a obsahuje úplné a pravdivé údaje uvedené ve statutu Fondu ve znění účinném od 10.7.2006..

V Praze dne 12.4. 2006

.....  
Ing. Jarmila Čermáková  
člen představenstva  
ČSOB Investiční společnost, a.s.,  
člen skupiny ČSOB

.....  
Mgr. Jan Barta  
člen představenstva  
ČSOB Investiční společnost, a.s.,  
člen skupiny ČSOB